

**DIREZIONE DIDATTICA 2^ CIRCOLO DI SCANDIANO (RE)**

**V.LE DELLA ROCCA N.8 - 42019 SCANDIANO (RE)**

**TEL.E FAX.:0522/857593**

## **PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012**

### **Relazione della Giunta Esecutiva**

Dirigente Scolastico: Dott. Augusto Ciacci

Il Direttore dei serv.gen. e amministrativi : Sig.ra Borghi Maria Grazia

RELAZIONE DELLA GIUNTA ESECUTIVA sul Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario da proporre al medesimo Consiglio di Circolo per la conseguente deliberazione.

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Circolo in allegato allo schema di bilancio preventivo per il 2011 in ottemperanza alle disposizioni impartite da:

- DI 1 febbraio 2001 n. 44
- L.296 27.12.2006 (legge finanziaria 2007)
- D.M.21 del 1.3.2007 e nota MPI prot.n.151 del 14.3.2007
- Nota MIUR Prot. n. 10773 del 11.11.2010
- Nota MIUR Prot. n. 9353 del 22.12.2011

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del programma annuale, la Giunta Esecutiva ha tenuto in considerazione e in debite valutazioni i seguenti elementi:

#### ***La popolazione scolastica:***

Nel corrente anno scolastico si hanno n. **662** alunni distribuiti su plessi di scuola Primaria e sezioni di scuola Infanzia come segue:

#### **SCUOLE PRIMARIE:**

Scuola Primaria "Spallanzani" di Scandiano - Totale alunni n. **208**

Scuola Primaria di Arceto - Totale alunni **222**

Scuola Primaria di Ventoso - a tempo pieno - Totale alunni **181**

#### **SCUOLE INFANZIA:**

Scuola Infanzia di Iano - Totale alunni **51**

Le sezioni di scuola Infanzia funzionano per almeno 8 ore al giorno.

In tutti i plessi funzionano servizi integrativi gestiti dai Comuni (mensa, trasporti, pre-scuola)

e dal personale della scuola tramite convenzioni coi Comuni (post scuola).

#### ***Il personale***

L'organico docente amministrato dall'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da **55** docenti di ruolo, di cui **2** part-time, il Dirigente Scolastico di ruolo, n. **7** docenti con rapporto di lavoro a tempo determinato, tre insegnanti distaccati dall'insegnamento utilizzati su progetto.

Il personale a.t.a. è composto di **14** unità così distribuite:

- n. **1** direttore dei servizi generali e amm.vi con rapporto di lavoro a tempo indeterminato;
- n. **3** assistenti amministrativi con rapporto di lavoro a tempo indeterminato

- n. **10** collaboratori scolastici di cui n. **9** con rapporto di lavoro a tempo indeterminato, n. **1** con lavoro a Tempo Determinato.

La distribuzione del personale è analiticamente descritta nella negoziazione decentrata contrattata con le RSU di Istituto.

### ***La situazione edilizia***

La manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici è di competenza dei Comuni.

Le varie sedi ospitano aule e laboratori, nonché palestre in quantità sufficiente per gli alunni frequentanti. La sede della Scuola Primaria "Spallanzani" ospita gli Uffici di Segreteria, la Direzione, il Distretto Scolastico; è dotata di una capiente aula magna per le riunioni, di una sala Biblioteca per gli insegnanti e un'aula lettura per gli alunni. Quasi tutte le scuole hanno un attrezzato laboratorio informatico (a dicembre è stata inaugurata l'aula informatica anche presso la scuola primaria di Arceto), con consistente dotazione aumentata negli ultimi anni, anche grazie a donazioni di privati ed enti, che rende necessario prevedere risorse non indifferenti per la manutenzione e per la sostituzione delle apparecchiature che - via via - diventano obsolete.

### ***Obiettivi complessivi del programma annuale***

Le diverse azioni previste nel programma annuale sono finalizzate a:

1. garantire la continuità nella erogazione del servizio scolastico, mediante
  - l'attribuzione di incarichi di supplenze temporanee per la sostituzione del personale assente (va rilevato che il ricorso alle supplenze risulta del tutto indispensabile, in particolar modo nelle scuole dell'infanzia e nella scuola primaria, in relazione alla particolare organizzazione oraria. Va evidenziato però che le sofferenze finanziarie impongono sempre più il ricorso a sostituzioni con personale interno)
  - l'assegnazione di ore eccedenti al personale in servizio disponibile alla sostituzione di colleghi assenti
  - una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale
2. promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane assegnate alla istituzione scolastica allo scopo di garantire il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica. Questa azione prevede l' utilizzo delle risorse assegnate alla Istituzione scolastica per la retribuzione delle funzioni strumentali docenti e degli incarichi specifici ATA e dei docenti collaboratori del dirigente scolastico.
3. Garantire un incremento, seppur limitato, delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'istituzione scolastica:
  - laboratori di informatica
  - laboratori musicali
  - biblioteche scolastiche
  - atelier
  - attrezzature audiovisive
4. Sostenere la formazione del personale

L'esperienza di questi anni ha dimostrato come l'innovazione non possa realizzarsi appieno senza adeguate azioni di formazione e aggiornamento rivolte ai docenti e al restante personale. Le migliori esperienze si realizzano con attività di "sperimentazione assistita", è per questo motivo che - nell'approntare i diversi progetti di lavoro - risulta necessario prevedere specifiche azioni di formazione e di aggiornamento, anche in rete con altre scuole del territorio (vedi formazione su sicurezza – D.L. 81/08 – ex Legge 626/94, progetto Elle e Emme, DSA, corsi on-line docenti e ATA). Si prevede un aggiornamento dei collaboratori scolastici, che hanno espresso alla DSGA l'esigenza di formazione sulle modalità di assistenza degli alunni con handicap, e del personale amministrativo, alle prese sempre più con novità tecnologiche e legislative. Sostenere lo scambio con altre esperienze del territorio provinciale, regionale e nazionale.

La GIUNTA ESECUTIVA procede all'esame delle singole aggregazioni di entrate e spesa:

Per quanto riguarda le entrate si precisa che anche quest'anno saranno erogate direttamente alle scuole da parte del Ministero via e-mail, su un unico capitolo, il 2/1. Per la stesura del programma annuale 2012 la nota MIUR Prot. n. 9353 del 22.12.2011 ha stabilito una dotazione certa delle risorse finanziarie per il periodo gennaio-agosto 2012, con possibili integrazioni, mentre la parte per il periodo settembre-dicembre 2012 sarà oggetto di successiva integrazione, per consentire una ordinata gestione del dimensionamento che dal 1 settembre 2012 interesserà anche la nostra Istituzione scolastica. La nota ministeriale tiene conto dell'introduzione del "cedolino unico" a partire dal 2011, e contiene anche la comunicazione della dotazione virtuale che non deve essere prevista in bilancio e quindi nemmeno accertata relativamente a: fondo d'istituto, funzioni strumentali, incarichi specifici, ore eccedenti. Il budget complessivo di spesa assegnato a questo Circolo Didattico è di € 37.464,56, così determinato:

**Supplenze brevi e saltuarie (comprensivo di oneri a carico stato) € 24.480,00; tale importo potrà essere integrato nel corso del 2011, entro i limiti delle disponibilità iscritte nel bilancio dello stato, a seguito monitoraggio fatto tramite i "flussi finanziari" . Nel caso in cui il fabbisogno, valutato l'organico della scuola, risulti particolarmente elevato, i fondi ulteriori verranno assegnati solo dopo apposita verifica.**

**Appalti imprese di pulizia € 8.368,56 – quota utile per la proroga del contratto d'appalto pulizie fino al 31/03/2012;**

**Funzionamento amministrativo e didattico € 4.616,00**

**Con nota 9465 del 30/12/2011, pervenuta il 17/01/2012, sono stati assegnati per le Spese per le visite fiscali ulteriori € 1.648,48, per cui il budget complessivo risulta essere € 39.113,04**

L'invito del MIUR ribadito nella nota del bilancio 2011 e confermato anche per il 2012 ad inserire i residui attivi nell'aggregato "Z" e di applicare l'avanzo d'amministrazione presunto nell'entità pari al fondo di cassa al netto dei residui passivi, per far fronte ad eventuali deficienze di competenza, condiziona ancora l'effettiva realizzazione del Programma. Il valore complessivo dei residui attivi per quanto concerne le entrate ormai storiche per le spese relative alle supplenze temporanee, è ancora pari a € **100.780,02**. Alla luce di ciò, auspicando per quanto possibile un contenimento della spesa per le supplenze, in situazione di eventuale sofferenza di cassa, si propone di dare il seguente ordine di priorità ai pagamenti nel corso dell'anno 2012: 1) Stipendi al personale supplente, con relativi oneri; 2) Contratti d'opera occasionali; 3) Fatture fornitori; 4) Compensi accessori al personale con relativi oneri

**PRIMA PARTE: ENTRATE**

{PRIVATE}A ggr.			Importi
	Voce		in Euro
		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	138.868,67
	<b>01</b>	Non vincolato	116.691,41
	<b>02</b>	Vincolato	22.177,26
<b>02</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	39.113,04
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	39.113,04
	<b>02</b>	Dotazione perequativa	
	<b>03</b>	Altri finanziamenti non vincolati	
	<b>04</b>	Altri finanziamenti vincolati	
	<b>001</b>		
<b>03</b>		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	
	<b>02</b>	Dotazione perequativa	
	<b>03</b>	Altri finanziamenti non vincolati	
	<b>03</b>	Altri finanziamenti non vincolati	
	<b>04</b>	Altri finanziamenti vincolati	
<b>04</b>		<b>Finanziamenti da Enti Locali</b>	
	<b>01</b>	Unione Europea	
	<b>02</b>	Provincia non vincolati	
	<b>03</b>	Provincia vincolati	
	<b>04</b>	Comune non vincolati	
	<b>05</b>	Comune vincolati	
	<b>06</b>	Altre istituzioni	

<b>05</b>		<b>Contributi da privati</b>	4.500,00
	<b>01</b>	Non vincolati	500,00
	<b>02</b>	Vincolati	4.000,00
<b>06</b>		<b>Proventi da gestioni economiche</b>	
	<b>01</b>	Azienda agraria	
	<b>02</b>	Azienda speciale	
	<b>03</b>	Attività per conto terzi	
	<b>04</b>	Attività convittuale	
<b>07</b>		<b>Altre entrate</b>	300,00
	<b>01</b>	Entrate diverse	300,00
	<b>02</b>		
<b>08</b>		<b>Mutui</b>	
		<b>Totale entrate</b>	182.781,71

Con queste risorse, seppur limitate, la scuola intende perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici – culturali così come proposti dal "Piano Offerta Formativa" dell'Istituto. Sarà difficile, anche se auspicabile, raggiungere l'obiettivo di favorire le iniziative di un'offerta formativa qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza in modo da realizzare buoni livelli di educazione e di formazione,

#### **SPECIFICA DEI RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2011**

ANNO PROVENIENZA	CAUSALE	IMPORTO
2006	Da USP R.E.- Fondi per supplenze temporanee	34.692,27
2008	Da MPI-DIR.GEN.LE POL.FIN. –Assegnazione straordinaria fondi per supplenze temporanee	66.087,75
2010	Da MPI-DIR.GEN.LE POL.FIN. - saldo spese appalti di pulizia periodo gennaio-giugno 2011	2.704,27
	<b>TOTALI</b>	<b>103.484,29</b>

#### **COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2011**

PROGETTO	ECONOMIA	VINCOLATA	NON VINCOLATA	TIPOLOGIA FONDO VINCOLATO
A01	5.736,93	2.650,87	3.086,06	FONDI COMUNE PER MAT. PULIZIA E MENSA
A02	1.218,05	0	1.218,05	
A03	819,67	819,67	0	FONDO D'ISTITUTO
A03	9.811,60	9.811,60	0	SUPPLENZE TEMPORANEE

A04	21,53	0	21,53	
P1	50,90		50,90	
P2	4.307,10	0	4.307,10	
P3	800,00	0	800,00	
P4	300,00	0	300,00	
P5	3.629,02	0	3.629,02	
P6	8.074,90	7.574,90	500,00	FORTE PR. MIGRATORIO
P7	1.620,22	720,22	900,00	FONDI SICUREZZA.
P8	910,00	600,00	310,00	FORMAZIONE DOCENTI
Aggr.Z	100.780,02		100.780,02	RESIDUI SUPPLENZE ATTIVI
Aggr.Z	488,73		488,73	INTERESSI BANCARI
F.RISERVA	300,00	0	300,00	
TOTALE	138.868,67	22.177,26	116,691,41	

Per le economie di bilancio che si sono avute riguardo le spese finalizzate **si dispone, in quanto vincolate**, il prelevamento dall'avanzo di amministrazione di **Euro 22.177,26** così suddivise:

€ 2.650,87 per acquisto materiale di pulizia e attrezzature mensa scolastica

€ 819,67 per compensi e indennità fondo miglioramento offerta formativa

€ 9.811,60 per stipendi supplenze temporanee

€ 7.574,90 per progetti forte processo migratorio

€ 720,22 per progetto sicurezza

€ 600,00 per formazione docenti

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impiegato:

{PRIVATE}			
SPESE			
Aggr.			importi
	Voce		In Euro
<b>A</b>		<b>Attività</b>	17.213,58
	<b>A01</b>	Funzionamento amministrativo generale	3.582,31
	<b>A02</b>	Funzionamento didattico generale	3.000,00
	<b>A03</b>	Spese di personale	10.631,27
	<b>A04</b>	Spese d'investimento	0
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	20.875,07

	<b>P1</b>	Visite guidate e d'istruzione	0
	<b>P2</b>	Educazione Artist. Motoria,music.le,teatrale	5.057,90
	<b>P3</b>	Progetto lettura	1.000,00
	<b>P4</b>	Educazione ambientale-progetto SET	300,00
	<b>P5</b>	Informatica	4.500,00
	<b>P6</b>	Intercultura e recupero alunni	7.574,90
	<b>P7</b>	Sicurezza-educaz.alla salute-sostegno hand.	1.520,22
	<b>P8</b>	Formazione del personale docente e ATA	922,05
		<b>Totale spese</b>	38.088,65
	<b>Z01</b>	Disponibilità finanziaria da programmare	100.780,02
		<b>Totale a pareggio</b>	138.868,67

#### PARTE SECONDA - SPESE

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono il programma annuale per le spese delle varie aree o aggregazioni si ritiene di dover porre in evidenza quelle riguardanti le sotto indicate finalizzazioni:

{PRIVATE }SPESE			
Aggr.			importi
	Voce		In Euro
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>56.326,62</b>
(1)	<b>A01</b>	Funzionamento amministrativo generale	17.599,35
	<b>A02</b>	Funzionamento didattico generale	3.500,00
	<b>A03</b>	Spese di personale	35.111,27
	<b>A04</b>	Spese d'investimento	116,00
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>25.375,07</b>
	<b>P1</b>	Visite d'istruzione	4.000,00
	<b>P2</b>	Educazione Artist., motoria,music.le,,teatrale	5.057,90
	<b>P3</b>	Progetto lettura	1.000,00
	<b>P4</b>	Educazione ambientale-progetto SET	300,00

	<b>P5</b>	Informatica	5.000,00
	<b>P6</b>	Intercultura e recupero alunni	7.574,90
	<b>P7</b>	Sicurezza-educaz.alla salute-sostegno hand.	1.520,22
	<b>P8</b>	Formazione del personale docente e ATA	922,05
<b>G</b>		<b>Gestioni economiche</b>	
	<b>G01</b>	Azienda agraria	
	<b>G02</b>	Azienda speciale	
	<b>G03</b>	Attività per conto terzi	
	<b>G04</b>	Attività convittuale	
<b>R</b>		<b>Fondo di riserva</b>	
	<b>R98</b>	Fondo di riserva	<b>300,00</b>
		<b>Totale spese</b>	<b>82.001,69</b>
<b>(2)</b>	<b>Z01</b>	Disponibilità finanziaria da programmare	<b>100.780,02</b>
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>182.781,71</b>

(1) Si sottolinea anche quest'anno che la forte spesa imputata su questo aggregato è dovuta alla necessità di far fronte ai carichi di spesa relativi alle visite medico - collegiali, spese postali, nonché al materiale di pulizia e materiale a perdere per la mensa delle scuole di Scandiano e appalti di pulizia (€ 8.368,56).

(2) Restano disponibili € 100.780,02 di fondi dell'avanzo d'amm.ne, a copertura degli storici residui attivi per gli stipendi ai supplenti, la cui riscossione non è certa.

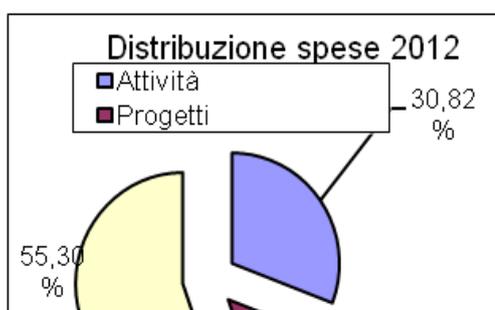
## GRAFICI SPESE

**E.F.2012**

Percentuale

<b>Attività</b>	<b>56.326,62</b>
<b>Progetti</b>	<b>25.375,07</b>
<b>Fondo Riserva + Z01</b>	<b>101.080,02</b>
<b>Totale</b>	<b>182.781,71</b>

Attività		Percentuale
Funzionamento amministrativo generale	17.599,35	%9,63
Funzionamento didattico generale	3.500,00	%1,91
Spese di personale	35.111,27	%21,00
Spese d'investimento	116,00	%0,06
Manutenzione edifici		
P1	Progetto "....."	4.000,00 %2,19
P2	Progetto "....."	5.057,90 %2,77
P3	Progetto "....."	1.000,00 %0,55



P4	Progetto ".....	300,00	%0,16
P5	Progetto ".....	5.000,00	%2,74
P6	Progetto ".....	7.574,90	%4,14
P7	Progetto ".....	1.520,22	%0,83
P8	Progetto ".....	922,05	%0,50
R98	Fondo di riserva	300,00	%0,16
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	100.780,02	%55,14

Viene stabilito in € 500 l'importo del fondo minute spese del D.S.G.A.

Il programma annuale così definito viene sottoposto al Consiglio di Circolo per l'approvazione.

Scandiano, 8 Febbraio 2012

IL SEGRETARIO

(Maria Grazia Borghi)

Ciacci) <!DOCTYPE HTML PUBLIC "-//W3C//DTD HTML 4.0 Transitional//EN"><!-- saved from  
url=(0025)http://www.cgilscuola.it/ -->

II PRESIDENTE

(Augusto